

Pla de mesures antifrau que
s'aplicaranen l'execució dels projectes
executats per l'Ajuntament de Castellar
del Vallès que siguin finançats amb
càrrec a fons del Pla de Recuperació,
Transformació i Resiliència.

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9098a3d6651843479e3de124cb9ca4c7001

Uri de validació <https://carpeta.castellarvalles.cat/validador>

Metadades Classificador:Altres -



Pla de mesures antifrau que s'aplicaran en l'execució dels projectes executats per l'Ajuntament de Castellar del Vallès que siguin finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

CAPÍTOL I.- DISPOSICIONS GENERALS.	4
1. FINALITAT DEL PLA	4
2. ÀMBIT D'APLICACIÓ	5
CAPÍTOL II.- ORGANITZACIÓ I GOVERNANÇA DE LES MESURES.....	5
3. GOVERNANÇA DEL PLA	5
4. UNITATS GESTORES DELS PROJECTES	5
5. RESPONSABLE DE COMPLIMENT	6
CAPÍTOL III.- MESURES DE LLUITA CONTRA EL FRAU I LA CORRUPCIÓ ...	7
6. MESURES DE PREVENCIÓ.....	7
7. MESURES DE DETECCIÓ	8
8. MESURES DE CORRECCIÓ	8
9. MESURES DE PERSECUCIÓ.....	9
CAPÍTOL IV.- PROTOCOL PER LA GESTIÓ DELS CONFLICTES D'INTERESSOS.	10
10. DEURES DE COMUNICACIÓ, ABSTENCIÓ I EXERCICI DE LA FACULTAT D'EXCLUSIÓ	10
11. DECLARACIONS D'ABSÈNCIA DE CONFLICTES D'INTERÈS (DACI)	11
12. PROTOCOL DE GESTIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS DECLARATS.....	12
13. GESTIÓ DE CONFLICTES D'INTERÈS NO DECLARATS.....	13
14. REGISTRE DE SITUACIONS DE CONFLICTE D'INTERÈS	13
DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA. - PROJECTES JA INICIATS AMB ANTERIORITAT A L'APROVACIÓ D'AQUEST PLA	14
DISPOSICIÓ FINAL. – REVALUACIÓ DEL NIVELL DE RISC DE FRAU	14
ANNEX I DEFINICIONS.....	15
ANNEX II INDICADORS D'IRREGULARITAT O FRAU O «RED FLAGS»	18
ANNEX III MODEL DE DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS (DACI)	20



L'article 22 del Reglament (UE) 2021/241, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència fa referència a l'obligació dels Estats membres de prendre les mesures oportunes per a prevenir, detectar i corregir el frau i la corrupció i exercitar accions legals per a recuperar els fons que han estat objecte d'apropiació indeguda. Amb la finalitat de donar compliment a aquesta obligació, l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, ordena disposar d'un «Pla de mesures antifrau» a tota entitat, decisora o executora, que participi en l'execució de les mesures del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència que li permeti garantir que en el seu respectiu àmbit d'actuació, els fons corresponents s'han utilitzat de conformitat amb les normes aplicables, en particular, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos.

L'Ajuntament de Castellar del Vallès, per la seva condició d'entitat executora de projectes finançats amb fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, ha posat en marxa un conjunt de mesures orientades a protegir els interessos financers de la Unió Europea durant l'execució dels projectes finançats amb fons del citat Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. En primer lloc, ha de destacar-se la declaració institucional de lluita contra el frau, aprovada pel Ple Ajuntament, en sessió ordinària de 30 de març de 2022, en la qual es manifestava el seu compromís ferm en la lluita contra el frau, i la seva política de tolerància zero enfront del frau, la corrupció i els conflictes d'interessos, així com el compromís d'establir un sistema que permeti, en la mesura que sigui possible, prevenir, detectar, corregir i perseguir els actes de frau o qualsevol pràctica que s'allunyi d'un comportament ètic en l'ús dels fons públics, així com per a corregir el seu impacte, en cas de produir-se. Es tracta d'un instrument que complementa el Codi ètic de conducta d'alts càrrecs i de bon Govern de l'Ajuntament de Castellar del Vallès aprovat en data 29 de març de 2016.



[Enlace al código](#)

D'altra banda, la realització el passat 25 de juny de 2022, de la primera autoavaluació del nivell de risc de frau, conforme als paràmetres establerts en l'Annex II.B de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, va posar de manifest l'existència d'un cert marge de millora en l'apartat de mesures de lluita contra el frau. És per això que, amb l'objectiu declarat de millorar aquestes mesures, la seva eficàcia i de situar el nivell d'estimació de risc en uns valors acceptables, s'ha elaborat el present Pla de mesures antifrau, que s'aplicaran en l'execució dels projectes executats per l'Ajuntament de Castellar del Vallès que siguin finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

El Pla de mesures antifrau s'estructura en quatre Capítols. El primer d'ells estableix la seva finalitat i àmbit d'aplicació, tant objectiu com subjectiu. A continuació, s'estableixen les mesures organitzatives i de governança relacionades amb la gestió del propi Pla de mesures antifrau mentre es percebin fons del Pla de Recuperació,



Transformació i Resiliència per a la seva execució per part de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, i subsisteixin les obligacions de justificació associades. El tercer capítol estructura entorn de l'anomenat «cicle antifrau» les mesures de prevenció, detecció, correcció i persecució del frau i la corrupció que s'adoptaran en execució del Pla. Ha de destacar-se que les mesures incloses en el Pla s'han configurat com a resposta proporcional al nivell de risc de frau detectat, i en atenció al número i quantia de projectes finançats amb fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència que fins a la data d'aprovació d'aquest Pla han estat concedits a l'Ajuntament de Castellar del Vallès. Finalment, el Pla inclou en el Capítol quart un protocol conformement al qual abordar els eventuais conflictes d'interessos que es puguin manifestar durant l'execució dels projectes.

Capítol I.- Disposicions generals.

1. Finalitat del Pla.

1. El present instrument de planificació té per objecte establir mesures per a protegir els interessos financers de la Unió Europea, conforme al que es disposa en l'article 22 del Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer de 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència, en aquells projectes que gestioni l'Ajuntament de Castellar del Vallès i obtinguin finançament amb càrrec a aquest Mecanisme.
2. Totes les mesures establertes en aquest Pla estaran orientades a fer efectiu el principi de bona gestió relatiu a la prevenció eficaç del frau, les irregularitats i els conflictes d'interès que estableix l'article 3.2.j) del Reial decret llei 36/2020, de 30 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents per a la modernització de l'Administració Pública i per a l'execució del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
3. En l'execució de les mesures previstes en aquest Pla seran aplicables les definicions de frau, corrupció i conflicte d'interessos contingudes en la Directiva (UE) 2017/1371, del Parlament Europeu i del Consell, de 5 de juliol de 2017, sobre la lluita contra el frau que afecta els interessos financers de la Unió a través del Dret penal (Directiva PIF), i en el Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol de 2018, sobre les normes financeres aplicables al pressupost general de la Unió (Reglament Financer de la UE). En l'Annex I d'aquest Pla es recullen, a efectes didàctics, aquestes.



2. Àmbit d'aplicació.

1. Les mesures establertes en aquest Pla resultaran d'aplicació a l'execució dels projectes executats per l'Ajuntament de Castellar del Vallès que siguin finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
2. Les mesures contemplades en el present Pla resultaran d'aplicació als següents subjectes:
 - a) Als càrrecs electes i empleats de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, així com entitats del sector públic dependents d'aquest, que facin tasques de gestió, control i pagament de projectes que siguin finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència,
 - b) Aquells altres agents en els quals s'hagi delegat alguna de les funcions enumerades en l'apartat anterior, com ara assessors, experts, col·laboradors o contractistes, amb independència de la naturalesa retribuïda o no de la seva participació en l'exercici d'aquestes.
 - c) A aquells beneficiaris, socis, contractistes i subcontractistes, les actuacions dels quals siguin finançades per l'Ajuntament de Castellar del Vallès amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.

Capítol II.- Organització i Governança de les mesures.

3. Governança del Pla.

La gestió de les mesures contemplades en aquest Pla correspondrà als òrgans i/o unitats administratives de l'Ajuntament de Castellar del Vallès que tinguin atribuïda la competència per a la seva execució.

4. Unitats gestores dels projectes.

En execució de les mesures establertes en el present Pla de mesures antifrau, correspondrà a les unitats administratives, a les quals s'hagi encomanat l'execució de projectes finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència la realització de les següents funcions:

- a) Vetllar pel comportament ètic i íntegre del personal, intern o extern, que participi en l'execució dels projectes.
- b) Verificar, en el marc de cada projecte, la inexistència d'indicadors d'alerta de risc de frau, i comunicar al Responsable de compliment aquells la presència dels quals es detecti.



- c) Valorar inicialment en el seu respectiu àmbit l'existència d'un conflicte d'interessos i informar de les actuacions realitzades al Responsable de compliment.
- d) Sol·licitar dels beneficiaris de subvencions i adjudicatariis dels contractes l'autorització de cessió de dades a l'efecte d'auditoria i control d'ús i la informació sobre titularitat real del beneficiari.
- e) Realitzar les comunicacions que resultin precises amb beneficiaris, socis, contractistes o subcontractistes, en el marc de l'adopció de mesures antifrau.
- f) Recopilar les declaracions d'absència de conflictes d'interès de les persones que participin en els projectes d'adjudicació vinculats a projectes finançats amb fons del PRTR.

5. Responsable de compliment.

- 1. Pel seguiment de la implantació i aplicació de les mesures previstes en aquest Pla es designarà, a través d'una resolució d'Alcaldia, el Responsable del compliment.
- 2. En particular, en execució de les mesures establertes en aquest Pla, correspondrà al Responsable de compliment, les següents funcions:
 - a. Investigar les situacions de frau.
 - b. Avaluar les situacions que siguin apreciables en algun dels supòsits qualificats com a «banderes vermelles», i adoptar les mesures de correcció necessàries després de confirmar-se que suposen un risc de frau.
 - c. La recerca, avaluació i qualificació dels supòsits de frau com a sistèmic o puntual.
 - d. Proposar als òrgans competents l'adopció de les mesures de correcció que resultin procedents, en funció de la qualificació del frau com a sistèmic o puntual.
 - e. Proposar l'adopció mesures de prevenció i detecció addicionals a les ja previstes en aquest Pla.
 - f. La gestió i seguiment del canal de denúncia interna. A través del canal intern de denúncia es rebran les denúncies, es registraran i posteriorment s'investigaran. A més, es mantindrà la comunicació amb el denunciant i, en cas necessari, se li sol·licitarà informació addicional i finalment se l'informarà sobre les mesures previstes o adoptades per a seguir la seva denúncia i sobre el resultat final d'aquesta.
 - g. Comunicar, quan resulti oportú, al Servei Nacional de Coordinació Antifrau, l'Oficina Antifrau de Catalunya o a l'Oficina Europea de Lluita Antifrau



(OLAF), els supòsits de frau que afectin els projectes desenvolupats per l'Ajuntament de Castellar del Vallès.

3. Per a garantir que el responsable de compliment actua amb independència en l'exercici de les citades funcions, la seva destitució -quan la seva designació recaigui en un membre de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, - o la resolució del seu contracte -en el cas que la designació recaigui en una persona física o jurídica aliena a la corporació-, haurà de ser objecte d'informe previ del Ple.
4. Tenint en compte la seva importància, les tasques assignades al Responsable de compliment, en el marc del present Pla, disposaran de prioritat sobre les tasques ordinàries que hagi d'exercir el referit perfil.

Capítol III.- Mesures de lluita contra el frau i la corrupció

6. Mesures de prevenció.

1. Les mesures de prevenció tenen per objectiu reduir les possibilitats de cometre frau mitjançant la implantació de mecanismes que permetin afrontar els riscos d'una manera proactiva i que, al seu torn, aportin seguretat als subjectes intervinents en la gestió dels fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
2. Les mesures de prevenció a implantar són les següents:
 - a) Formular una declaració institucional en la qual es reculli la postura oficial de l'Ajuntament de Castellar del Vallès respecte de la seva decidida voluntat de combatre el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos en la gestió dels fons públics en general incloent els que provinquin del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. Aquesta declaració institucional es donarà a conèixer a tot el personal municipal i es publicarà en l'apartat específic de la seva pàgina web dedicat a la lluita contra el frau.



- b) Programar accions formatives, en el marc del Pla anual de Formació Corporativa de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, en matèria d'ètica i integritat pública. Especialment, aquestes accions estaran dirigides als qui participin en la gestió dels fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. Aquestes accions formatives prestaran especial atenció a les obligacions establertes per la normativa respecte del règim d'incompatibilitats, els codis de conducta i a reconèixer algunes formes en



què es manifesta la corrupció, les seves causes i conseqüències. La seva finalitat serà conscienciar als empleats públics de la importància de la integritat en l'exercici del seu càrrec, augmentar la seva sensibilització i presa de consciència respecte a possibles situacions fraudulentes i capacitar-los per a detectar i actuar en cas de frau.

7. Mesures de detecció.

1. Donat que les mesures de prevenció no proporcionen una protecció total contra el frau, la corrupció i els conflictes d'interessos, es necessari establir mecanismes per detectar a temps comportaments fraudulents que escapin de la prevenció.
2. Les mesures de detecció previstes són les següents:
 - a) Aplicar un sistema de «banderes vermelles» que adverteixi sobre riscos potencials de frau en atenció a uns certs indicadors d'alerta. En l'Annex II d'aquest Pla s'estableixen alguns indicadors de risc específics per a ajudar a alertar sobre el risc de frau i de conflictes d'interessos en el marc de projectes finançats amb fons del PRTR. La presència d'aquests indicadors obligarà a la seva recerca per a descartar qualsevol dubte que susciti una bandera vermella, i a comunicar qualsevol sospita de frau al Responsable de compliment, que serà la unitat administrativa encarregada d'avaluar la seva incidència. L'existència de banderes vermelles no suposa automàticament que s'hagi produït un frau o que pugui produir-se, sinó que la situació ha de ser verificada i supervisada amb la diligència deguda.
 - b) Establir un canal de denúncia intern per a rebre informació de possibles sospites de frau, corrupció o conflictes d'interessos no declarats. El canal de denúncia serà d'accés públic a través de la pàgina web de l'Ajuntament i garantirà la confidencialitat per a rebre i tractar la informació proporcionada pel denunciant.

8. Mesures de correcció.

1. L'adopció de mesures correctives tindrà lloc quan es detectin possibles fraus, o bé, s'aprecii dubtes i/o apreciacions de frau.
2. Quan es detecti un possible frau, o es tingui una sospita fundada, l'òrgan competent procedirà a suspendre provisionalment la tramitació o l'execució del projecte finançat amb càrrec als fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, inclosa la realització de pagaments, i a comunicar tal circumstància al responsable del compliment
3. El responsable del compliment procedirà en primer lloc a identificar als presumptes responsables, i a investigar, avaluar i qualificar els fets, determinant



si es tracta d'una irregularitat no constitutiva de frau, un supòsit de frau sistemàtic o puntual, o si els fets no són constitutius de cap irregularitat.

4. Abans d'adoptar qualsevol mesura que afecti al personal de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, o a un beneficiari de subvenció, soci, contractista o subcontractistes, es donarà audiència perquè puguin presentar les seves alegacions.
5. Les irregularitats no constitutives de frau seran objecte d'esmena conformement a les fórmules de revisió dels actes administratius previstes en la normativa de procediment administratiu.
6. En el cas que es detectin fraus puntuals en algun projecte, l'òrgan competent, a proposta del responsable de compliment adoptarà alguna o algunes de les següents mesures:
 - a) Anul·lar aquelles resolucions i actes de tràmit afectats per un cas de frau, i en el seu cas, retrotreure les actuacions fins al moment, reavaluar el procediment d'adjudicació o de concessió de subvencions/ajudes;
 - b) Resoldre de manera parcial o total els contractes afectats pel frau;
 - c) Sol·licitar el reintegrament de les quantitats abonades a compte, o anticipades.
7. En el supòsit que es detecti l'existència d'un frau sistemàtic que afecti l'execució de diversos projectes, l'òrgan competent, a proposta del responsable de compliment adoptarà alguna o algunes de les mesures previstes per als supòsits de frau puntual respecte de tots i cadascun dels projectes afectats pel frau, i, a més, alguna o algunes de les següents:
 - a) Avaluar el funcionament de les mesures de prevenció i detecció,
 - b) Sol·licitar la revaluació del nivell de risc i l'adopció de noves mesures per a corregir les fallades que hagués pogut existir.
8. De totes les mesures adoptades es donarà compte a la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Castellar del Vallès.

9. Mesures de persecució

1. Les mesures de persecució tenen per objectiu la repressió de conductes fraudulentament, evitar que tornin a produir-se, així com la reparació dels interessos financers de la Unió que hagin estat lesionats, i garantir que els fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència s'executen de conformitat amb el Dret de la Unió i nacional pertinent.



2. Qualsevol persona de les quals intervinguin en procediments d'execució de projectes finançats amb fons del PRTR té obligació de posar en coneixement del Responsable de compliment les seves sospites de frau per a la seva recerca i avaluació.
3. El Responsable de compliment comunicarà els casos de frau i les mesures adoptades a les autoritats competents per a protegir els interessos financers de la Unió Europea contra el frau, entre les quals es troben el Servei Nacional de Coordinació Antifrau (SNAC), l'Oficina Antifrau de Catalunya, o l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF).
4. Quan una acció fraudulenta pogués ser constitutiva d'alguna de les conductes punibles descrites en els articles 306 i 308 de la Llei orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi Penal, el Responsable de compliment el posarà en coneixement del Ministeri Fiscal.
5. Quan dels fets pugui derivar-se responsabilitat disciplinària per al personal de l'Ajuntament de Castellar del Vallès, l'òrgan competent els posarà en coneixement de la Regidoria de Recursos Humans per a la tramitació de l'oportú procediment:
 - a) Davant la sospita de frau, es tramitarà un procediment d'informació reservada que s'orientarà a determinar, amb la major precisió possible, els fets susceptibles de motivar la incoació d'un procediment disciplinari, la identificació de la persona o persones que poguessin resultar responsables i les circumstàncies rellevants que concorrin en els uns i els altres.
 - b) Després de la finalització del procediment d'informació reservada, i en els casos que així es determini, s'instruirà un procediment disciplinari per a l'exigència de responsabilitats als responsables de les conductes fraudulentes que es detectin en execució dels projectes finançats amb fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència.
6. Així mateix, i quan escaigui, s'exercitaran les accions legals i judicials pertinents per a reparar els danys i perjudicis que se li hagin pogut causar a l'Ajuntament de Castellar del Vallès a conseqüència del frau comès.

Capítol IV.- Protocol per la gestió dels conflictes d'interessos.

10. Deures de comunicació, abstenció i exercici de la facultat d'exclusió.

1. Quan una de les persones esmentades en els supòsits contemplats en els apartats 2.2.a. i 2.2.b d'aquest Pla tingués un interès que pogués semblar que compromet la seva imparcialitat i independència haurà d'informar d'això per escrit al seu superior immediat. A més, s'abstindrà de participar en qualsevol de



les actuacions vinculades al procediment o al projecte en execució fins que es decideixi sobre la seva eventual substitució.

2. L'exclusió d'un operador econòmic de la participació en un procediment per la concurrència d'un conflicte d'interessos únicament podrà realitzar-se quan aquest conflicte no pugui resoldre's per mitjans menys restrictius.

11. Declaracions d'absència de conflictes d'interès (DACI)

1. Com a mesura de prevenció dels conflictes d'interessos, tots els subjectes enumerats en l'apartat 2 que participin en la gestió i/o execució de projectes de l'Ajuntament de Castellar del Vallès finançats amb càrrec al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència hauran d'emplenar una declaració d'absència de conflicte d'interessos (DACI).
2. Les persones esmentades en els supòsits contemplats en els apartats 2.2.a i 2.2.b d'aquest Pla formularan les seves declaracions d'absència de conflictes d'interessos conforme al model establert en l'Annex III d'aquest Pla.
3. Igualment hauran d'emplenar una declaració d'absència de conflicte d'interessos els beneficiaris, socis, contractistes i subcontractistes de l'Ajuntament de Castellar del Vallès les actuacions del qual siguin finançades amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència. La documentació que reguli el respectiu procediment, establirà el formulari normalitzat al qual hauran d'ajustar-se aquestes declaracions.
4. Les declaracions d'absència de conflicte d'interessos formulades pels diferents intervinents en els procediments d'execució seran recopilades i custodiades pels òrgans responsables de cada procediment o fase del projecte dels quals siguin responsables.
5. La negativa d'una de les persones obligades a formular la seva declaració d'absència de conflicte d'interessos serà comunicada al Responsable de compliment. En el cas d'operadors econòmics proposats com a adjudicatari, la no presentació d'aquesta manifestació impedirà l'adjudicació del contracte per causa imputable al contractista, amb els efectes que d'això es dedueixin.
6. S'exigirà la responsabilitat que procedeix respecte d'aquells subjectes que cometin falsedat en la formulació de la seva declaració d'absència de conflicte d'interessos.



12. Protocol de gestió de conflictes d'interès declarats.

1. Quan una de les persones esmentades en els supòsits contemplats en els apartades 2.2.a i 2.2.b d'aquest Pla declari davant el seu superior o responsable que concorre en el mateix o que sospita la possible concurrència d'un conflicte d'interès real, aparent o potencial, procedirà la seva confirmació o, si escau, declaració d'inexistència de tal situació. Cautelarment, i fins que es decideixi sobre la seva substitució la persona en qüestió estarà obligada a abstenir-se de tota intervenció en el procediment.
2. El superior jeràrquic o responsable de la persona que manifesti la concurrència d'un conflicte d'interès o la seva sospita haurà de confirmar per escrit a l'interessat en el termini de tres dies l'existència o no d'un conflicte d'interessos després d'avaluar les circumstàncies i fets comunicats i el risc de parcialitat en l'exercici de les funcions de la persona en qüestió. Així mateix, valorarà la necessitat de procedir a la seva substitució en el procediment per una altra persona, o al canvi dels seus rols i funcions. La substitució serà publicada o comunicada als participants en processos de concurrència competitiva als quals pogués afectar.
3. Si la recerca no corrobora l'existència d'aquest conflicte es conclourà el procediment declarant la seva inexistència, si bé la informació recaptada i obtinguda podrà utilitzar-se per a correlacionar-la amb altres dades i realitzar anàlisis de riscos a fi de detectar àmbits sensibles.
4. Quan el conflicte afectés el titular de l'òrgan de contractació o en general, al titular de la competència per a resoldre el procediment, l'adopció de les mesures anteriors correspondrà al seu superior jeràrquic o al Ple de l'Ajuntament de Castellar del Vallès.
5. Quan una de les persones esmentades en el supòsit contemplat en l'apartat 2.2.c d'aquest Pla manifesti que alguna de les esmentades en els apartats anteriors es troba afectada per un conflicte d'interès, l'òrgan competent per a la resolució del procediment en el qual participi adoptarà les decisions oportunes per a tractar d'evitar qualsevol possibilitat de frau o irregularitat, i en particular:
 - a. Investigarà els fets i les circumstàncies comunicades per a determinar l'existència o no de risc de parcialitat en la presa de decisions, per a això podrà requerir a les persones afectades perquè, en cas necessari, presentin informació i elements de prova.
 - b. Decidirà sobre la substitució de les persones potencialment afectades per un conflicte d'interessos;



- c. Determinarà els efectes que una eventual confirmació de l'existència d'un conflicte d'interessos pugui tenir sobre les actuacions ja realitzades en el si del procediment.
- d. Podrà excloure a un operador econòmic del procediment en qüestió, quan el conflicte d'interessos no pugui resoldre's per mitjans menys restrictius.

13. Gestió de conflictes d'interès no declarats.

1. En exercici de les facultats d'inspecció que corresponen als òrgans encarregats de resoldre els procediments que es tramitin per a l'execució de projectes finançats amb càrrec al Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, aquests podran ordenar la recerca de qualsevol fet o circumstància que pugui afectar o comprometre la imparcialitat del personal que tramita el procediment sota la seva responsabilitat.
2. Si la recerca corroborés la inexistència de conflicte es conclourà el procediment declarant la seva inexistència, si bé la informació recaptada i obtinguda podrà utilitzar-se per a correlacionar-la amb altres dades i realitzar anàlisis de riscos a fi de detectar àmbits sensibles.
3. En el cas que, fruit de la recerca, es verifiqués la concurrència d'alguna situació de conflicte d'interès, l'òrgan competent adoptarà alguna de les mesures previstes en el protocol de gestió de conflictes d'interès declarats establert en l'apartat anterior.
4. De manera conseqüent, com a mesura de persecució de les situacions de conflicte d'interès, i una vegada corregida, l'òrgan competent adoptarà alguna o algunes de les següents mesures:
 - a. Adoptar, o proposar l'adopció en cas de no resultar competent per a això, les mesures disciplinàries o administratives contra el personal implicat;
 - b. Publicar el resultat de les actuacions realitzades, com a element dissuasiu, amb l'objectiu d'impedir que tornin a produir-se situacions similars.

14. Registre de situacions de conflicte d'interès.

El Responsable de compliment mantindrà un registre de totes les situacions de conflictes d'interessos aparents, potencials o reals que s'hagin detectat amb l'objectiu de demostrar, en cas que fos necessari, com s'han gestionat i quines mesures s'han adoptat per fer-les front.



Disposició Transitòria. - Projectes ja iniciats amb anterioritat a l'aprovació d'aquest Pla.

Les mesures contemplades en el present Pla resultaran d'aplicació a l'execució dels projectes finançats amb càrrec a fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, amb independència de quan hagin estat atorgades a l'Ajuntament de Castellar del Vallès.

Disposició Final. – Revaluació del nivell de risc de frau.

Una vegada aprovat el Pla de mesures antifrau, el Responsable de Compliment de l'Ajuntament de Castellar del Vallès procedirà a realitzar una nova avaluació risc, impacte i probabilitat de risc de frau en els projectes finançats amb fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència conforme al que es disposa en l'Annex II.B.5 de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre.

Així mateix, procedirà a la seva revisió periòdica amb caràcter anual mentre el risc de frau no sigui qualificat com «baix» conforme a l'escala establerta en l'apartat final de l'Annex II.B de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, i en tot cas, quan s'hagi detectat algun cas de frau o hi hagi canvis significatius en els procediments o en el personal.



Annex I Definicions

Conflicte d'interessos	Qualsevol situació que comprometi l'exercici imparcial i objectiu de les funcions de quantes persones participen en l'execució dels fons procedents del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència per raons familiars, afectives, d'afinitat política, d'interès econòmic, comercial o laboral, o qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès personal. Els conflictes d'interessos poden afectar també aquells beneficiaris privats, socis, contractistes i subcontractistes les actuacions dels quals siguin finançades amb càrrec a aquests fons.
Conflicte d'interessos aparent	Un conflicte d'interessos que es produeix quan els interessos privats d'un empleat públic o beneficiari són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions o obligacions, però finalment no es troba un vincle identificable i individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona (o una repercussió en aquests aspectes).
Conflicte d'interessos potencial	Sorgeix quan un empleat públic o beneficiari té interessos privats de tal naturalesa, que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interessos en el cas que haguessin d'assumir en un futur determinades responsabilitats oficials.
Conflicte d'interessos real	Implica un conflicte entre el deure públic i els interessos privats d'un empleat públic o en el qual l'empleat públic té interessos personals que poden influir de manera indeguda en l'acompliment dels seus deures i responsabilitats oficials. En el cas d'un beneficiari implicaria un conflicte entre les obligacions concretes en sol·licitar l'ajuda dels fons i els seus interessos privats que poden influir de manera indeguda en l'acompliment de les citades obligacions.
Corrupció activa	L'acció de tota persona que prometi, ofereixi o concedeixi, directament o a través d'un intermediari, un avantatge de qualsevol tipus a un empleat públic, per a ell o per a un tercer, a fi que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.
Corrupció pasiva	L'acció d'un empleat públic que, directament o a través d'un intermediari, demani o rebí avantatges de qualsevol tipus, per a ell o per a tercers, o accepti la promesa d'un avantatge, a fi que actuï, o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos financers de la Unió.
Frau	A l'efecte del que es preveu en aquest Pla, qualsevol acció o omissió



	<p>intencionada relativa:</p> <p>a) A la utilització o a la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets que tinguin per efecte la percepció o la retenció indeguda de fons procedents del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència;</p> <p>b) A l'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació que tingui el mateix efecte;</p> <p>c) Al desviament d'aquests mateixos fons amb altres fins diferents d'aquells per als quals van ser concedits.</p>
Frau sistemàtic	Es considerarà frau sistemàtic quan es trobin evidències que els fets o conductes han afectat l'execució de diversos (almenys tres) projectes.
Frau puntual	Es considerarà frau puntual quan s'observi que els fets o conductes han tingut un impacte limitat o aïllat, no afectant l'execució de més de dos projectes.
Irregularitat	Tota infracció d'una disposició del Dret de la Unió Europea corresponent a una acció o omissió d'un agent econòmic que tingui o tindria per efecte perjudicar el pressupost general la Unió Europea o als pressupostos administrats per aquestes mitjançant una despesa indeguda.
Titular real	<p>La persona o persones físiques que tinguin la propietat o el control en últim terme del client o la persona o persones físiques per compte de les quals es dugui a terme una transacció o activitat, amb inclusió, com a mínim, de:</p> <p>a) la persona o persones físiques que en últim terme tinguin la propietat o el control d'una persona jurídica a través de la propietat directa o indirecta d'un percentatge suficient d'accions o drets de vot o drets de propietat en aquesta entitat, incloses les carteres d'accions al portador, o mitjançant el control per altres mitjans, exceptuant les societats que cotitzin en un mercat regulat i que estiguin subjectes a requisits d'informació concordes amb el Dret de la Unió o a normes internacionals equivalents que garanteixin l'adequada transparència de la informació sobre la propietat.</p> <p>El fet que una persona física tingui una participació en el capital social del 25% més una acció, o un dret de propietat superior al 25% en l'adjudicatari, serà un indicatiu de propietat directa. El fet que una societat, que estigui sota el control d'una o diverses persones físiques, o que múltiples societats, que estiguin al seu torn sota el control de la mateixa persona o persones físiques, tingui una participació en el capital social del 25% més una acció</p>



o un dret de propietat superior al 25% en l'adjudicatari serà un índex de propietat indirecta. L'anterior s'aplicarà sense perjudici del dret dels Estats membres a decidir que un percentatge menor pugui ser índex de propietat o control. L'existència de «control per altres mitjans» podrà determinar-se, entre altres maneres, de conformitat amb els criteris establerts en l'article 22, apartats 1 a 5, de la Directiva 2013/34/UE del Parlament Europeu i del Consell.

b) en cas que, una vegada esgotats tots els mitjans possibles i sempre que no hi hagi motius de sospita, no s'identifiqui a cap persona conformement a l'incís i), o en cas que hi hagi dubtes que la persona o persones identificades siguin els titulars reals, la persona o persones físiques que exerceixin un càrrec de direcció d'alt nivell, les entitats obligades conservaran registres de les mesures preses per a identificar a qui exerceix la titularitat real conformement a l'incís i) i al present incís;

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9098a3d6651843479e3de124cb9ca4c7001

Uri de validació <https://carpeta.castellarvalles.cat/validador>

Metadades Classificador:Altres -



Annex II Indicadors d'irregularitat o frau o «red flags»

1. En relació amb els instruments de licitació o les bases i convocatòries d'ajuts i subvencions.

- a) Falta/insuficiència de motivació dels criteris d'adjudicació en l'expedient de contractació.
- b) Els criteris d'adjudicació o atorgament dependents d'un judici de valor atorguen un ampli marge de decisió a l'òrgan encarregat de valorar-los.
- c) S'estableixen valors màxims de puntuació per als criteris l'avaluació dels quals depèn de l'aplicació d'una fórmula que arriben a reduir la competència real entre operadors perquè tots obtenen la puntuació màxima en aquests criteris.

2. D'aplicació en la fase de valoració d'ofertes o sol·licituds.

- a) Els òrgans de valoració fixen a posteriori subcriteris, o pautes de valoració dels criteris que depenen d'un judici de valor, que posen en risc el tractament igualitari a tots els participants.
- b) El personal encarregat de la valoració de les ofertes o sol·licituds ha treballat en els dos últims anys per a un dels licitadors o candidats.

3. D'aplicació en el moment de l'adjudicació dels contractes o concessions de subvencions.

- a) Concorre una única proposició quan s'utilitza un procediment obert, en qualsevol de les seves modalitats.
- b) Concorren a una licitació empreses del mateix grup empresarial, i l'oferta de l'adjudicatari presenta valors anormals.
- c) Un mateix subcontractista acompanya en les seves ofertes a diversos licitadors.
- d) Dues o més empreses presenten valors econòmics coincidents, o la documentació tècnica presenta apartats redactats de manera idèntica.
- e) L'adjudicatari o beneficiari s'ha creat immediatament abans de la convocatòria de licitació o de la subvenció;
- f) El contracte presenta característiques similars a altres adjudicats amb anterioritat, i torna a ser adjudicat al mateix operador.



4. D'aplicació durant l'execució del projecte

- a) L'adjudicatari subcontracta als licitadors que van participar en la licitació i no van obtenir el contracte.
- b) L'adjudicatari d'un contracte sol·licita la modificació dels termes d'aquest.

5. Indicadors de possible existència d'un conflicte d'interessos.

- a) No s'emplenen les declaracions d'absència de conflictes d'interès.
- b) No s'instrueixen procediments d'imposició de penalitats en supòsits objectius previstos en la documentació del contracte.
- c) No s'instrueixen procediments de resolució de contractes en supòsits objectius previstos en la documentació del contracte.
- d) No s'instrueix procediments de declaració de prohibició de contractar en supòsits en els quals procediria.
- e) No s'instrueix procediment de reintegrament en cas d'incompliment total o parcial de l'objecte de la subvenció..

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9098a3d6651843479e3de124cb9ca4c7001

Uri de validació <https://carpeta.castellarvalles.cat/validador>

Metadades Classificador:Altres -



**Annex III Model de declaració d'absència de conflicte d'interessos
(DACI)**

***Declaració d'absència de conflictes d'interessos (DACI) en procediments
gestionats per l'Ajuntament de Castellar del Vallès.***

Expedient:

Contracte/subvenció:

A fi de garantir la imparcialitat en el procediment de contractació/subvenció a dalt referenciada, el/els sotassignat/s, com a participant/s en el procés de preparació i tramitació de l'expedient, declara/declaren:

Primer. Estar informat/s del següent:

1. Que l'article 61.3 «Conflicte d'interessos», del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE) estableix que «existirà conflicte d'interessos quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es vegi compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol motiu directe o indirecte d'interès personal.»

2. Que l'article 64 «Lluita contra la corrupció i prevenció dels conflictes d'interessos» de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, té la fi d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i assegurar la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.

3. Que l'article 23 «Abstenció», de la Llei 40/2015, d'1 octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, estableix que hauran d'abstenir-se d'intervenir en el procediment «les autoritats i el personal al servei de les Administracions en els qui es donin algunes de les circumstàncies assenyalades en l'apartat següent», sent aquestes:

a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en la resolució del qual pogués influir la d'aquell; ser administrador de societat o entitat interessada, o tenir qüestió litigiosa pendent amb algun interessat.

b) Tenir un vincle matrimonial o situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins del quart grau o d'afinitat dins del segon, amb qualsevol dels interessats, amb els administradors d'entitats o societats interessades i també amb els assessors, representants legals o mandatariis que intervinguin en el procediment, així com compartir despatx professional o estar associat amb aquests per a l'assessorament, la representació o el mandat.

c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.



d) Haver intervingut com a perit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.

e) Tenir relació de servei amb persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat en els dos últims anys serveis professionals de qualsevol tipus i en qualsevol circumstància o lloc

Segon. Que no es troba/n culpable/s en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interessos de les indicades en l'article 61.3 del Reglament Financer de la UE i que no concorre en la seva/es persona/s cap causa d'abstenció de l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic que pugui afectar el procediment de licitació/concessió.

Tercer. Que es compromet/n a posar en coneixement de l'òrgan de contractació/comissió d'avaluació, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interessos o causa d'abstenció que doni o pugués donar lloc a aquest escenari.

Quart. Conec que, una declaració d'absència de conflicte d'interessos que es demostrï que sigui falsa, implicarà les conseqüències disciplinàries/administratives/judicials que estableixi la normativa d'aplicació.

(Data i signatura electrònica, nom complet i DNI)

